



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 789 706
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALDE REHABILITERING AS
Forretningsadresse: Vestre Solheia 8
5251 SØREIDGREND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: WUSTRAU WALDEMAR
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 872 912	3 753 411
Sum inntekter		6 872 912	3 753 411
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			2 838 560
Varekostnad		5 906 028	
Lønnskostnad	1	262 205	164 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 936	129 158
Annen driftskostnad		664 130	464 283
Sum kostnader		6 960 298	3 596 076
Driftsresultat		-87 386	157 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 572	
Sum finansinntekter		1 572	
Annen rentekostnad		23 173	28 462
Annen finanskostnad			13 963
Sum finanskostnader		23 173	42 425
Netto finans		-21 601	-42 425
Ordinært resultat før skattekostnad		-108 988	114 910
Skattekostnad på resultat	3	-10 706	1 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-98 282	113 832
Årsresultat	4	-98 282	113 832
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-98 282	113 832
Totalresultat		-98 282	113 832



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			87 906
Avsatt til annen egenkapital			25 926
Overført fra annen egenkapital		-98 282	
Sum overføringer og disponeringer		-98 282	113 832



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	353 119	440 872
Sum varige driftsmidler	2	353 119	440 872
Sum anleggsmidler		353 119	440 872
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		60 513	184 174
Andre kortsiktige fordringer			81 083
Sum fordringer		60 513	265 257
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		340 609	150 138
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		340 609	150 138
Sum omløpsmidler		401 122	415 395
SUM EIENDELER		754 240	856 268
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-72 355	25 926
Sum opptjent egenkapital		-72 355	25 926
Sum egenkapital	4	-42 355	55 926
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		10 706
Sum avsetninger for forpliktelser			10 706
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		190 125	317 406
Sum annen langsiktig gjeld		190 125	317 406
Sum langsiktig gjeld		190 125	328 112
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-219 328	223 841
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		19 875	6 344
Annen kortsiktig gjeld		805 924	242 044
Sum kortsiktig gjeld		606 471	472 229
Sum gjeld		796 596	800 341
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		754 240	856 268



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 706788

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 789 706
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: VALDE REHABILITERING AS
Forretningsadresse: Vestre Solheia 8
5251 SØREIDGREND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: WUSTRAU WALDEMAR
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 12.08.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 789 706
VALDE REHABILITERING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 872 912	3 753 411
Sum inntekter		6 872 912	3 753 411
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			2 838 560
Varekostnad		5 906 028	
Lønnskostnad	1	262 205	164 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 936	129 158
Annen driftskostnad		664 130	464 283
Sum kostnader		6 960 298	3 596 076
Driftsresultat		-87 386	157 335
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 572	
Sum finansinntekter		1 572	
Annen rentekostnad		23 173	28 462
Annen finanskostnad			13 963
Sum finanskostnader		23 173	42 425
Netto finans		-21 601	-42 425
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-10 706	1 078
Ordinært resultat etter skattekostnad		-98 282	113 832
Årsresultat	4	-98 282	113 832
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-98 282	113 832
Totalresultat		-98 282	113 832
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			87 906
Avsatt til annen egenkapital			25 926
Overført fra annen egenkapital		-98 282	



Sum overføringer og
disponeringer

-98 282

113 832



Organisasjonsnr: 915 789 706
VALDE REHABILITERING AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 2

Maskiner og anlegg 2

Skip og flytende

installasjoner 2

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 2

Sum varige driftsmidler 2

353 119

440 872

353 119

440 872

Sum anleggsmidler

353 119

440 872

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

60 513

184 174

Andre kortsiktige

fordringer

81 083

Sum fordringer

60 513

265 257

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

340 609

150 138

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

340 609

150 138

Sum omløpsmidler

401 122

415 395

SUM EIENDELER

754 240

856 268

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

5

30 000

30 000

Beholdning av egne aksjer

5

Sum innskutt egenkapital

30 000

30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

6

-72 355

25 926



Sum opptjent egenkapital		-72 355	25 926
Sum egenkapital	4	-42 355	55 926
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		10 706
Sum avsetninger for forpliktelses			10 706
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		190 125	317 406
Sum annen langsiktig gjeld		190 125	317 406
Sum langsiktig gjeld		190 125	328 112
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-219 328	223 841
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		19 875	6 344
Annen kortsiktig gjeld		805 924	242 044
Sum kortsiktig gjeld		606 471	472 229
Sum gjeld		796 596	800 341
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		754 240	856 268



Organisasjonsnr: 915 789 706
VALDE REHABILITERING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Valde Rehabilitering AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 915 789 706



RESULTATREGNSKAP

VALDE REHABILITERING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 872 912	3 753 411
Sum driftsinntekter		6 872 912	3 753 411
Varekostnad		5 906 028	0
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	2 838 560
Lønnskostnad	1	262 205	164 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 936	129 158
Annen driftskostnad		664 130	464 283
Sum driftskostnader		6 960 298	3 596 076
Driftsresultat		-87 386	157 335
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		1 572	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	28 462
Annen rentekostnad		23 173	0
Annen finanskostnad		0	13 963
Resultat av finansposter		-21 601	-42 425
Resultat før skattekostnad		-108 988	114 910
Skattekostnad på resultat	3	-10 706	1 078
Årsresultat	4	-98 282	113 832
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	87 906
Avsatt til annen egenkapital		0	25 926
Overført fra annen egenkapital		98 282	0
Sum overføringer		-98 282	113 832



BALANSE

VALDE REHABILITERING AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	353 119	440 872
Sum varige driftsmidler	2	353 119	440 872
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		353 119	440 872
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		60 513	184 174
Andre kortsiktige fordringer		0	81 083
Sum fordringer		60 513	265 257
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		340 609	150 138
Sum omløpsmidler		401 122	415 395
Sum eiendeler		754 240	856 268



BALANSE

VALDE REHABILITERING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	-72 355	25 926
Sum opptjent egenkapital		-72 355	25 926
Sum egenkapital	4	-42 355	55 926
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	10 706
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		190 125	317 406
Sum annen langsiktig gjeld		190 125	317 406
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-219 328	223 841
Skyldig offentlige avgifter		19 875	6 344
Annen kortsiktig gjeld		805 924	242 044
Sum kortsiktig gjeld		606 471	472 229
Sum gjeld		796 596	800 341
Sum egenkapital og gjeld		754 240	856 268

Bergen
Styret i Valde Rehabilitering AS

WUSTRUU WALDEMAR
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	215 728	130 405
Arbeidsgiveravgift	31 546	19 298
Pensjonskostnader	15 716	14 372
Andre ytelser	-785	0
Sum	262 205	164 075

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	550 812	550 812
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	40 182	40 182
= Anskaffelseskost 31.12.22	590 994	590 994
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	237 875	237 875
= Bokført verdi 31.12.22	353 119	353 119
Årets ordinære avskrivninger	127 936	127 936
Økonomisk levetid	4-5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-9 628
Endring i utsatt skatt	-10 706	10 706
Skattekostnad ordinært resultat	-10 706	1 078
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-108 988	114 910
Permanente forskjeller	4 736	0
Endring i midlertidige forskjeller	45 289	-1 968
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-112 942
Skattepliktig inntekt	-58 963	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	22 532	67 821	45 289
Sum	22 532	67 821	45 289
Akkumulert fremførbart underskudd	-78 120	-19 157	58 963
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	55 587	0	-55 587
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	48 664	48 664
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	10 706	10 706

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	25 926	55 926
Årets resultat			-98 282	-98 282
Pr 31.12.2022	30 000	0	-72 355	-42 355

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VALDE REHABILITERING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
WUSTRAU WALDEMAR	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
WUSTRAU WALDEMAR	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I prognosene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å utvikle kundegrunnlaget.

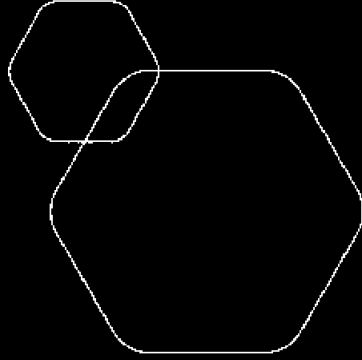
Valde Rehabilitering AS har en bokført fordring mot en leverandør på Kr. 435 930 som er forskuddsbetalinger på noen større ordre. Deler av dette er utlignet mot nye leveranser i 2023. Likviditeten er god, selv om selskapet har negativ egenkapital per 31.12.2022. Styret i Valde Rehabilitering AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettfærdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen som ikke er bokført.

Driften av Valde Rehabilitering AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



BankID Signing
Waklema Wustrau
2023-08-08



Årsregnskap 2022

Valde Rehabilitering AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 915 789 706



RESULTATREGNSKAP

VALDE REHABILITERING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		6 872 912	3 753 411
Sum driftsinntekter		6 872 912	3 753 411
Varekostnad		5 906 028	0
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		0	2 838 560
Lønnskostnad	1	262 205	164 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	127 936	129 158
Annen driftskostnad		664 130	464 283
Sum driftskostnader		6 960 298	3 596 076
Driftsresultat		-87 386	157 335
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		1 572	0
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	28 462
Annen rentekostnad		23 173	0
Annen finanskostnad		0	13 963
Resultat av finansposter		-21 601	-42 425
Resultat før skattekostnad		-108 988	114 910
Skattekostnad på resultat	3	-10 706	1 078
Årsresultat	4	-98 282	113 832
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	87 906
Avsatt til annen egenkapital		0	25 926
Overført fra annen egenkapital		98 282	0
Sum overføringer		-98 282	113 832



BALANSE

VALDE REHABILITERING AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	353 119	440 872
Sum varige driftsmidler	2	353 119	440 872
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		353 119	440 872
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		60 513	184 174
Andre kortsiktige fordringer		0	81 083
Sum fordringer		60 513	265 257
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		340 609	150 138
Sum omløpsmidler		401 122	415 395
Sum eiendeler		754 240	856 268



BALANSE

VALDE REHABILITERING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	-72 355	25 926
Sum opptjent egenkapital		-72 355	25 926
Sum egenkapital	4	-42 355	55 926
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
Utsatt skatt	3	0	10 706
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		190 125	317 406
Sum annen langsiktig gjeld		190 125	317 406
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-219 328	223 841
Skyldig offentlige avgifter		19 875	6 344
Annen kortsiktig gjeld		805 924	242 044
Sum kortsiktig gjeld		606 471	472 229
Sum gjeld		796 596	800 341
Sum egenkapital og gjeld		754 240	856 268

Bergen
Styret i Valde Rehabilitering AS

WUSTRUU WALDEMAR
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	215 728	130 405
Arbeidsgiveravgift	31 546	19 298
Pensjonskostnader	15 716	14 372
Andre ytelser	-785	0
Sum	262 205	164 075

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	550 812	550 812
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	40 182	40 182
= Anskaffelseskost 31.12.22	590 994	590 994
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	237 875	237 875
= Bokført verdi 31.12.22	353 119	353 119
Årets ordinære avskrivninger	127 936	127 936
Økonomisk levetid	4-5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	-9 628
Endring i utsatt skatt	-10 706	10 706
Skattekostnad ordinært resultat	-10 706	1 078
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-108 988	114 910
Permanente forskjeller	4 736	0
Endring i midlertidige forskjeller	45 289	-1 968
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-112 942
Skattepliktig inntekt	-58 963	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	22 532	67 821	45 289
Sum	22 532	67 821	45 289
Akkumulert fremførbart underskudd	-78 120	-19 157	58 963
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	55 587	0	-55 587
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	48 664	48 664
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	10 706	10 706

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	0	25 926	55 926
Årets resultat			-98 282	-98 282
Pr 31.12.2022	30 000	0	-72 355	-42 355

Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I VALDE REHABILITERING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
WUSTRAU WALDEMAR	30	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
WUSTRAU WALDEMAR	styreleder/daglig leder	30
Totalt antall aksjer		30

Note 6 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I prognosene for 2023 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å utvikle kundegrunnlaget.

Valde Rehabilitering AS har en bokført fordring mot en leverandør på Kr. 435 930 som er forskuddsbetalinger på noen større ordre. Deler av dette er utlignet mot nye leveranser i 2023. Likviditeten er god, selv om selskapet har negativ egenkapital per 31.12.2022. Styret i Valde Rehabilitering AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen som ikke er bokført.

Driften av Valde Rehabilitering AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.